



DECRETO DIRIGENZIALE N. **0171**

del

4 MAR. 2019

Pag. 1

Atti n. 187/2019 All. 20

avente come oggetto: "PRESA D'ATTO DELLE ESTINZIONI, PER COMPENSAZIONE, DI PARTITE DEBITORIE E CREDITORIE – PRIMO BIMESTRE ANNO 2019".

ATTESTAZIONE REGOLARITA' ISTRUTTORIA E LEGITTIMITA' DEL PROVVEDIMENTO

1. Breve esposizione del contenuto della determinazione

Preso d'atto delle compensazioni debiti/crediti concluse nel primo bimestre dell'anno 2019 tra la Fondazione IRCCS Ca' Granda Ospedale Maggiore Policlinico ed altri Enti appartenenti al SSR e non, come analiticamente riportato nell'Allegato *sub 1*)

2. Estremi relativi ai principali documenti e/o normative citate

- Art. 1241 e ss. Codice Civile;
- *Regolamento per il recupero dei crediti della Fondazione IRCCS Ca' Granda Ospedale Maggiore Policlinico* approvato con deliberazione consiliare n. 117 del 21/12/2017;
- Documentazione (corrispondenze e comunicazioni PEO) attestante la conclusione degli accordi compensativi, conservata agli atti dell'UOC Gestione Economico Finanziaria – Ufficio Contenzioso Contabile Attivo e Passivo;

3. Attestazione contabile

La presente determina non comporta costi nel BPE 2019.

Pratica gestita da Filippi F.

Responsabile del procedimento

UOC Gestione Economico Finanziaria

Dott. Roberto Alberti





DECRETO DIRIGENZIALE N. **0171**

del

14 MAR. 2019

Pag. 2

Atti n. 187/2019 All. 20

ATTESTAZIONE COPERTURA ECONOMICA/PATRIMONIALE

BILANCIO	N. CONTO E DESCRIZIONE	N. IMPEGNO	PROGETTO	IMPORTO 2017	IMPORTO 2018	IMPORTO 2019	TOTALI
SAN							
Totale							
RIC							
Totale							
TOTALE							

Milano, 12/03/2019

Il Direttore della UOC Economico-Finanziaria

(Dott. Roberto Alberti)





DECRETO DIRIGENZIALE N.

0171

del

14 MAR. 2019

Pag. 3

Atti n. 187/2019 All. 20

OGGETTO: "PRESA D'ATTO DELLE ESTINZIONI, PER COMPENSAZIONE, DI PARTITE DEBITORIE E CREDITORIE - PRIMO BIMESTRE ANNO 2019".

IL DIRIGENTE RESPONSABILE

"VISTO il vigente "Regolamento delle funzioni di gestione da parte dei dirigenti delegati della Fondazione IRCCS Ca' Granda Ospedale Maggiore Policlinico", approvato con determinazione n. 2719 del 22.12.2016";

PREMESSO che con deliberazione consiliare n. 117 del 21/12/2017 è stato approvato il *Regolamento per il recupero dei crediti della Fondazione IRCCS Ca' Granda Ospedale Maggiore Policlinico*, nel seguito "Regolamento";

PREMESSO altresì che, in virtù del succitato Regolamento, l'UOC Gestione Economico Finanziaria ha la funzione di coordinare:

- le azioni di recupero del credito poste in essere dagli Uffici Competenti della Fondazione, i quali, periodicamente e a propria cura, aggiornano il "Registro degli insoluti" condividendo le relative informazioni con tutti gli Uffici coinvolti;
- gli incontri programmati mensilmente con tutti gli Uffici Competenti, l'Ufficio Legale e il Direttore Amministrativo, in occasione dei quali vengono condivise e analizzate eventuali criticità e linee operative da seguire unitariamente e di cui è redatto apposito Verbale;

RICHIAMATA la disciplina contenuta nel codice civile in tema di obbligazioni e contratti, secondo cui la compensazione rientra tra le modalità di estinzione dell'obbligazione diverse dall'adempimento e si sostanzia nell'estinzione delle reciproche pretese creditorie sino alla concorrenza dello stesso valore (cfr. artt. 1241 e ss.);

RICHIAMATO il punto 7.3.3 del Regolamento "*Crediti insoluti nei confronti delle ASST, ATS e Fondazioni IRCCS della Regione Lombardia*" che, in tema di gestione dell'insoluto, dispone di provvedere, prioritariamente, con proposte di compensazione;

VISTO il Verbale n. 3/2018 (Atti 0367/2018 all. 35) relativo all'incontro mensile del 27/06/2018 nel quale era emersa, in tema di compensazioni debiti/crediti, l'opportunità di procedere con richieste in tal senso anche nei confronti di Enti non appartenenti al SSR;

DATO ATTO che l'UOC Gestione Economico Finanziaria, alla luce di tutto quanto premesso, per opportunità, nel corso del primo bimestre dell'anno 2019, ha provveduto a trasmettere proposte di estinzione, per compensazione, di partite debitorie e creditorie nei confronti di vari Enti del SSR e non, sulla base delle singole posizioni analizzate nel Registro degli Insoluti, previa eventuale condivisione con ciascun Ufficio Competente, a seconda della tipologia e della natura delle posizioni analizzate;

RILEVATO che alcune delle suddette proposte sono state favorevolmente accolte dagli Enti interpellati;

ex





DECRETO DIRIGENZIALE N. **0171** del

14 MAR. 2019

Pag. 4

Atti n. 187/2019 All. 20

ACCLARATO che l'Ufficio Contenzioso contabile attivo e passivo ha pertanto proceduto all'estinzione contabile delle pretese debitorie e creditorie alle condizioni condivise e concordate con ciascun Ente coinvolto (tutta la relativa documentazione è puntualmente conservata in atti presso l'Ufficio Contenzioso attivo e passivo);

VISTO l'Allegato *sub* 1) alla presente determinazione, parte integrante e sostanziale, ove sono analiticamente dettagliati tutti gli accordi di estinzione, per compensazione, delle partite debitorie e creditorie, conclusi nel corso del primo bimestre dell'anno 2019, di cui si riporta una sintesi:

Totale compensazioni Fondazione IRCCS/Enti InterCompany:	€ 45.750,49
Totale compensazioni Fondazione IRCCS/Enti non InterCompany:	€ 15.313,45
Totale compensazioni Fondazione IRCCS/Altri Enti – I BIM. 2019:	€ 61.063,94

CONSIDERATO che risulta necessario prendere atto delle risultanze contabili delle estinzioni in parola;

VISTA l'attestazione di regolarità istruttoria e di legittimità del provvedimento;

VISTA l'attestazione di copertura economica/patrimoniale;

DATO ATTO che le predette attestazioni costituiscono parte integrante del presente atto;

DATO ATTO che il Responsabile del procedimento è il Direttore dell'UOC Gestione Economico Finanziaria;

DECRETA

Per tutti i motivi in premessa indicati, di:

1. prendere atto degli accordi di estinzione, per compensazione, delle partite debitorie e creditorie, conclusi nel corso del primo bimestre dell'anno 2019, nonché dei conseguenti riflessi contabili, analiticamente dettagliati nell'Allegato *sub* 1) alla presente determinazione, parte integrante e sostanziale, di cui si riporta una sintesi:

Totale compensazioni Fondazione IRCCS/Enti InterCompany:	€ 45.750,49
Totale compensazioni Fondazione IRCCS/Enti non InterCompany:	€ 15.313,45
Totale compensazioni Fondazione IRCCS/Altri Enti – I BIM. 2019:	€ 61.063,94

2. dare atto che le attestazioni richiamate in premessa formano parte integrante del presente atto;
3. di disporre la trasmissione del presente provvedimento al Collegio Sindacale ai sensi dell'art. 3-ter del D.Lgs. n. 502/1992 e s.m. e dell'art. 12 comma 14 della L.R. n. 33/2009, così come modificata dalla L.R. n. 23/2015;





DECRETO DIRIGENZIALE N.

0171

del

14 MAR. 2019

Pag. 5

Atti n. 187/2019 All. 20

4. disporre la pubblicazione del presente provvedimento all'Albo online dell'Azienda, dando atto che lo stesso è immediatamente esecutivo (art. 17 comma 6, L.R. n.33/2009 così come sostituito dall'art. 1 della L.R. n. 23/2015);
5. disporre l'invio della presente determinazione alle Unità Operative interessate.

IL DIRETTORE

UOC GESTIONE ECONOMICO FINANZIARIA

(Dott. Roberto Alberti)



ISO 9001

BUREAU VERITAS
Certification





ENTE INTERCOMPANY	CODICE CLIENTE	REVERSALE	DATA REVERSALE	IMPORTO REVERSALE	CODICE FORNITORE	MANDATO	DATA MANDATO	IMPORTO MANDATO	DOCUMENTO DI FORMALIZZAZIONE ACCORDO COMPENSATIVO (MAIL, SCRITTURA PRIVATA, ...)
ASST BERGAMO OVEST	303719	2019001132	07.02.2019	€ 22.408,45	103353	2064	07.02.2019	€ 22.408,45	mail del 06/02/2019
ASST GRANDE OSPEDALE METROPOLITANO NIGUARDA	303576	2019002038	19.02.2019	€ 18.630,86	103315	2570	19.02.2019	€ 18.630,86	mail del 19.02.2019
ASST DEI SETTE LAGHI	303388	2019002136	20.02.2019	€ 4.711,18	103337	2578	20.02.2019	€ 4.711,18	mail del 20.02.2019
TOTALE COMPENSAZIONI INTERCOMPANY									
				€ 45.750,49				€ 45.750,49	
ENTE NON INTERCOMPANY	CODICE CLIENTE	REVERSALE	DATA REVERSALE	IMPORTO REVERSALE	CODICE FORNITORE	MANDATO	DATA MANDATO	IMPORTO MANDATO	DOCUMENTO DI FORMALIZZAZIONE ACCORDO COMPENSATIVO (MAIL, SCRITTURA PRIVATA, ...)
OSPEDALE SAN RAFFAELE S.R.L.	200114	2019001213	07.02.2019	€ 15.313,45	102145	2101	12.02.2019	€ 15.313,45	mail del 05.02.2019
TOTALE COMPENSAZIONI NON INTERCOMPANY									
				€ 15.313,45				€ 15.313,45	
TOALE COMPLESSIVO COMPENSAZIONI CONCLUSE I BIMESTRE ANNO 2019									
				€ 61.063,94				€ 61.063,94	

